

UCHWAŁA NR ... Rady Gminy Łubniany

z dnia 25 czerwca 2025 r.

o/0

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2025-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr X/57/24 Rady Gminy Łubniany z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2025-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łubniany na lata 2025-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łubniany.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy Łubniany

Joanna Marciniak

WÓJT

Paweł Wasiak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr projekt
z dnia 2025-06-25

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	z podajku od nieruchomości		
2025		78 282 140,92	61 483 707,37	32 653 731,93	547 064,30	9 607 830,49	5 952 799,28	12 722 281,37	5 690 512,00	16 798 433,55	25 262,00	16 773 171,55
2026		65 636 744,36	61 919 261,00	33 796 613,00	566 212,00	9 739 965,00	4 710 806,00	13 105 665,00	5 889 680,00	3 717 483,36	0,00	3 717 483,36
2027		63 745 969,00	63 745 969,00	34 844 308,00	583 765,00	10 041 904,00	4 856 841,00	13 419 151,00	6 072 260,00	0,00	0,00	0,00
2028		65 530 856,00	65 530 856,00	35 819 949,00	600 110,00	10 323 077,00	4 992 833,00	13 794 887,00	6 242 283,00	0,00	0,00	0,00
2029		67 365 720,00	67 365 720,00	36 822 908,00	616 913,00	10 612 123,00	5 132 632,00	14 181 144,00	6 417 067,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi z odpisyńch ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta			Wydanki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3			2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3				2.2
Lp	2															
2025	82 897 305,06	60 742 632,39	29 685 811,03	0,00	0,00	275 259,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 154 672,67	22 154 672,67	318 000,00	0,00
2026	64 797 057,36	60 773 297,00	30 430 737,00	0,00	0,00	217 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 023 760,36	4 023 760,36	0,00	0,00
2027	62 745 969,00	62 141 162,00	31 465 382,00	0,00	0,00	158 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	604 807,00	604 807,00	0,00	0,00
2028	64 530 856,00	63 847 480,00	32 472 274,00	0,00	0,00	95 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 376,00	683 376,00	0,00	0,00
2029	66 365 720,00	65 394 022,00	33 300 317,00	0,00	0,00	31 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	971 698,00	971 698,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	3	Z tego:					w tym:		
		w tym:		4	w tym:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-4 615 164,14	0,00	4 865 699,14	0,00	0,00	775 477,14	4 090 222,00	4 090 222,00	4 090 222,00
2026	839 687,00	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeniezenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	z tego:		5	5.1	5.1.1	z tego:		5.1.1.1	5.1.1.2				
	Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x					Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wylączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
																		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 535,00	0,00	250 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839 687,00	0,00	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *			Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 839 687,00	0,00	741 074,98	5 606 774,12
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 145 964,00	1 145 964,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 604 807,00	1 604 807,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 683 376,00	1 683 376,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 971 698,00	1 971 698,00

b) Skorygowanie o środki doliczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonalny rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie					
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2025	0,95%	2,03%	9,76%	11,07%	TAK
2026	1,85%	2,38%	7,69%	9,01%	TAK
2027	1,97%	2,99%	6,13%	7,44%	TAK
2028	1,81%	2,94%	5,18%	6,50%	TAK
2029	1,66%	3,22%	3,37%	4,68%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze biejącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochoły i środki o charakterze biejącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	Wydanki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2025	696 051,15	651 051,15	559 593,67	3 532 595,22	3 532 595,22	3 519 976,45	763 080,99	763 080,99	763 080,99	763 080,99
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przeliczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania o objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2025	4 446 179,05	4 446 179,05	4 446 179,05	20 535 658,85	1 100 846,44	19 434 812,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	714 221,11	0,00	0,00	4 067 874,36	44 552,00	4 023 322,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydutki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
Lp												
2025	250 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt
z dnia 2025-06-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 155 090,63	4 067 874,36	0,00	0,00	0,00	24 603 533,21
1.a	- wydatki bieżące				2 041 759,13	44 552,00	0,00	0,00	0,00	1 145 399,44
1.b	- wydatki majątkowe				30 113 331,50	4 023 322,36	0,00	0,00	0,00	23 458 134,77
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 177 047,29	4 170 540,95	0,00	0,00	0,00	4 926 362,06
1.1.1	- wydatki bieżące				692 477,13	41 600,00	0,00	0,00	0,00	608 518,44
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa internetowego jednostek gminnych	UG Lubniani	2024	2026	578 257,60	494 298,91	0,00	0,00	0,00	494 298,91
1.1.1.2	Poprawa dostępności do transportu publicznego poprzez budowę infrastruktury i kampanię informacyjno-edukacyjną na obszarze Aglomeracji opolskiej-budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Biadacz-Masów wzdłuż drogi powiatowej DP 17030 - Poprawa dostępności do transportu publicznego	UG Lubniani	2024	2026	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.1.1.3	Kompleksowa modernizacja energetyczna Publicznej szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa efektywności energetycznej i jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Kompleksowa modernizacja energetyczna Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy w ramach projektu pn "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków w użyteczności publicznej na terenie Gminy Popielów, Gminy Łubniani i Gminy Murów" - poprawa efektywności energetycznej	UG Lubniani	2025	2026	106 219,53	64 619,53	0,00	0,00	0,00	106 219,53
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 484 570,16	714 221,11	0,00	0,00	0,00	4 317 843,62
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa internetowego jednostek gminnych	UG Lubniani	2024	2026	240 692,55	78 966,01	0,00	0,00	0,00	78 966,01
1.1.2.2	Realizacja przedsięwzięć z Gminnego Programu Rewitalizacji - poprawa życia mieszkańców	UG Lubniani	2025	2026	47 970,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.1.2.3	Poprawa dostępności do transportu publicznego poprzez budowę infrastruktury i kampanię informacyjno-edukacyjną na obszarze Aglomeracji opolskiej-budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Biadacz-Masów wzdłuż drogi powiatowej DP 17030 - Poprawa dostępności do transportu publicznego	UG Lubniani	2024	2026	3 010 300,00	3 005 300,00	0,00	0,00	0,00	3 005 300,00
1.1.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Lubniani	UG Lubniani	2025	2027	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.1.2.5	Kompleksowa modernizacja energetyczna Publicznej szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa efektywności energetycznej i jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Kompleksowa modernizacja energetyczna Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy w ramach projektu pn "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków w użyteczności publicznej na terenie Gminy Popielów, Gminy Łubniani i Gminy Murów" - poprawa efektywności energetycznej	UG Lubniani	2025	2026	1 179 607,61	465 386,50	0,00	0,00	0,00	1 179 607,61

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				26 978 043,34	3 312 053,25	0,00	0,00	0,00	19 677 171,15
1.3.1	- wydatki bieżące				1 349 282,00	533 928,00	2 952,00	0,00	0,00	536 880,00
1.3.1.1	Umowa o współpracy w ramach wsparcia procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energetycznej z VOLTRA Energy - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2022	2026	28 782,00	4 428,00	2 952,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.1.2	Eksploatacja i utrzymanie oświetlenia drogowego - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	1 230 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie kanalizacji deszczowej na drogach gminnych na lata 2023-2024	UG Łubniani	2023	2025	75 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.5	Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	2 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00
1.3.1.6	Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jelowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00
1.3.1.7	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrowce Łubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
1.3.1.8	Raport z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Łubniani na lata 2022-2025 z perspektywą do 2029 roku - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2024	2025	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.9	Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszycach zlokalizowanych w miejscowości Bładacz - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 628 761,34	15 831 189,90	3 309 101,25	0,00	0,00	19 140 291,15
1.3.2.1	Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci kanalizacyjnej - Ochrona wód	UG Łubniani	2018	2025	535 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci wodociągowej - Poprawa jakości wód	UG Łubniani	2018	2025	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.3	Budowa ZOZ Luboszyce-Polski Ład - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2021	2025	4 712 651,70	2 082 585,00	0,00	0,00	0,00	2 082 585,00
1.3.2.5	Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszycach zlokalizowanych w miejscowości Bładacz - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	5 658 877,74	5 006 844,98	0,00	0,00	0,00	5 006 844,98
1.3.2.6	Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	3 540 454,85	1 958 592,85	0,00	0,00	0,00	1 958 592,85
1.3.2.7	Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jelowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	1 977 400,00	1 638 150,00	0,00	0,00	0,00	1 638 150,00
1.3.2.8	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrowce Łubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2026	4 965 202,84	2 547 260,07	2 258 280,00	0,00	0,00	4 805 540,07
1.3.2.9	Opracowanie planu ogólnego Gminy Łubniani - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2024	2025	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej- ul.Osiedlowa w m.Jelowa - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	1 646 654,94	1 146 159,48	0,00	0,00	0,00	1 146 159,48
1.3.2.11	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na obszarze gminy Łubniany	UG Łubniany	2023	2025	154 192,50	61 192,50	0,00	0,00	0,00	61 192,50
1.3.2.12	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury wod-kan na terenie Gminy Łubniany wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	217 100,50	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej ul.Pogodnej w miejscowości Luboszyce - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2025	2026	1 761 226,27	775 405,02	985 821,25	0,00	0,00	1 761 226,27
1.3.2.14	Zmiana sposobu użytkowania działek gminnych o numerach 418/2, 419/1 obręb Łubniany oraz 377, 378 obręb Dąbrówka Łubnianska- teren kompleksu boisk sportowych LZS Łubniany przy ul.Opolskiej 1 - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2025	2026	130 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	130 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 641 578,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 120 295,03 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 521 283,64 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 641 578,67 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 19 421,33 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 661 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	77 640 562,25	+641 578,67	78 282 140,92
Dochody bieżące	61 363 412,34	+120 295,03	61 483 707,37
Dotacje bieżące	5 835 804,25	+116 995,03	5 952 799,28
Pozostałe	12 718 981,37	+3 300,00	12 722 281,37
Dochody majątkowe	16 277 149,91	+521 283,64	16 798 433,55
Wydatki ogółem	82 255 726,39	+641 578,67	82 897 305,06
Wydatki bieżące	60 762 053,72	-19 421,33	60 742 632,39
Wynagrodzenia i pochodne	29 654 537,03	-68 726,00	29 585 811,03
Pozostałe wydatki bieżące	30 832 257,67	+49 304,67	30 881 562,34
Wydatki majątkowe	21 493 672,67	+661 000,00	22 154 672,67

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Wysokość przychodów ogółem w roku budżetowym nie uległa zmianie, przy czym nastąpiła zmiana ich struktury (Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy pomniejsza się o 519. 082,72 zł, przenosząc środki na nadwyżki z lat ubiegłych w ww wysokości).
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Łubniany zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łubniany

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	250 535,00
2026	839 687,00
2027	1 000 000,00
2028	1 000 000,00
2029	1 000 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany na lata 2025-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,95%	9,76%	TAK	11,07%	TAK
2026	1,85%	7,69%	TAK	9,01%	TAK
2027	1,97%	6,13%	TAK	7,44%	TAK
2028	1,81%	5,18%	TAK	6,50%	TAK
2029	1,66%	3,37%	TAK	4,68%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łubniany spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

